(cc) BY

Гуркина Анастасия Ивановна
аспирант
ФГКОУ ВО «Московская академия
Следственного комитета Российской Федерации»
г. Москва

СПОСОБЫ ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ ГОСУДАРСТВЕННЫХ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ЗАКУПОК

Аннотация*: в статье рассматриваются понятие и признаки преступлений экономической направленности, определяется основной объект преступных посягательств участников закупок. Автор раскрывает распространенные виды совершения преступлений в сфере государственных закупок, в частности, в сфере мошенничества.*

Ключевые слова*: экономические преступления, мошенничество, государственные закупки, муниципальные закупки.*

В уголовном праве и криминалистике для обозначения экономических преступлений используются разные термины: «экономические преступления», «преступления в сфере экономики», «преступления в сфере экономической деятельности». Это во многом обусловлено именно несовершенством уголовного законодательства, не позволяющего определенно и четко понять правоприменителю, какие же именно деяния надлежит признавать экономическими. Включив в УК РФ [1] отдельную главу «Преступления в сфере экономической деятельности», законодатель поместил ее в раздел «Преступления в сфере экономики», где содержится и еще две главы, создав таким образом все предпосылки для трудностей в понимании экономических преступлений.

По мнению И.И. Рожкова, «все преступления, обладающие такими родовыми характеристиками, как: нанесение ущерба функционирующей экономической структуре; выполнение преступных действий под видом законных хозяйственных операций; построение преступной деятельности на таких схемах ин-

Content is licensed under the Creative Commons Attribution 4.0 license (CC-BY 4.0)

формирования, как дезинформирование (ложь) и метаде- зинформирование (обман)» следует обозначить терминологическим словосочетанием «преступления экономической направленности» [2].

Полностью согласиться с данной позицией сложно по следующим основаниям:

–не обязательно способом преступления выступает обман;

– под категорию экономического преступления можно подвести абсолютно любое, даже умышленное убийство, если рассматривать его как деяние, приводящее к сокращению трудоспособного населения, и, соответственно, вредящее экономической структуре;

– преступления могут и не маскироваться под законные деяния.

Однако, определяя понятие и признаки преступлений экономической направленности и вырабатывая научные критерии отнесения каких-либо преступных деяний к данной группе, не следует ограничиваться только ведомственными позициями. По данному поводу верной видится точка зрения Ф.Н. Багаутдинова, который отмечал, что «отдельные условия … не способствуют активизации работы органов внутренних дел по выявлению преступных посягательств» [3].

Возможно выделить следующие признаки экономических преступлений:

–совершение деяния в процессе производственно -хозяйственной и финансовой деятельности, под видом такой деятельности или против нее;

–наличие экономической мотивации;

–преступление не связано с черными криминальными рынками.

Основным объектом преступных посягательств участников закупок (тех, кто претендует на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг, а также непосредственно поставщиков) являются экономические правоотношения, сложившиеся в сфере закупок. В данном случае лица, совершающие преступления, могут быть привлечены к уголовной ответственности по следующим статьям гл. 22 УК РФ: мошенничество (ст. 159); присвоение или растрата (ст. 160); вымогатель-

Содержимое доступно по лицензии Creative Commons Attribution 4.0 license (CC-BY 4.0)

ство (ст. 163); причинение имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием (ст. 165 УК РФ); незаконное предпринимательство (ст. 171); недопущение, ограничение или устранение конкуренции (ст. 178); принуждение к совершению сделки или отказу от ее совершения (ст. 179); незаконное использование товарного знака (ст. 180 УК РФ); злоупотребление полномочиями (ст. 201); коммерческий подкуп (ст. 204); злоупотребление должностными полномочиями (ст. 285); превышение должностных полномочий (ст. 286).

Распространенными видами совершения преступлений в сфере государственных закупок являются мошенничества. Многие исследователи отмечают, «без юридических лиц практически невозможно совершение преступлений в сфере экономики». В механизме экономических преступлений, как правило, присутствует такой обязательный элемент, как коммерческая организация, выступающая подрядчиком.

Если умысел на совершение мошенничества возник у преступников до заключения соглашения на выполнение работ или поставку товара, то организация, которую они используют для совершения хищения, нередко имеет подставной характер. Последнее может быть выражено частично, когда такая организация осуществляет в целом законную предпринимательскую деятельность. В этой ситуации преступники, используя доверительные или родственные отношения, заключают договор от имени такой организации, руководитель сам подписывает договор или это делает другое лицо от имени руководителя и с его согласия.

Руководитель при этом может быть не осведомлен о преступных намерениях тех лиц, которым он доверяет, или быть безразличен к тому, намерены ли они в действительности выполнять обязательства от имени его предприятия. При этом этот руководитель, учитывая наличие дружеских, близких или родственных отношений с преступниками, скорее всего будет оказывать противодействие расследованию.

Коммерческая организация, выступающая контрагентом по договору, заключаемому для совершения преступления, может быть чисто фиктивной (фирмой-

Content is licensed under the Creative Commons Attribution 4.0 license (CC-BY 4.0)

однодневкой). Формальный (официальный) руководитель такой организации может даже не знать, что он возглавляет какое-либо юридическое лицо. Бухгалтерский учет в такой организации фактически не ведется. Если отчетные документы (балансы, сведения о доходах и расходах) и поступают в налоговые органы, то это носит маскировочный характер, и сведения, содержащиеся в них, не имеют никакого отношения к деятельности хозяйствующего субъекта. Сотрудники в штате такой организации не состоят или числятся формально. Сведения о месте нахождения коммерческой организации, указанные в документах учета налоговой или государственной регистрационной службы, как правило, не достоверны [5].

Мошенничество в рассматриваемой сфере свершается на различных стадиях в процессе торгов, производства работ непосредственно самими участниками (сотрудники заказчика, поставщики материалов, услуг, работ).

Очень часто встречается и такой способ мошенничества при совершении преступлений рассматриваемого вида, как отражение в документации завышенного объема выполненных работ либо стоимости затрат на материалы, в то время как в реальности затрачены гораздо меньшие суммы. С целью сокрытия таких деяний составляются фиктивные сметы, акты приемки выполненных работ, содержащие искаженную информацию и т. д.

Например, гражданин Р – начальник структурного отдела специализированного учреждения здравоохранения г. Севастополя «МИАЦ» по осуществлению государственных закупок медицинского оборудования. Р, зная о предстоящем аукционе на закупку специализированного медицинского оборудования, подготовил техническое задание для проведения этого аукциона таким образом, чтобы его победителем стала именно коммерческая организация его подруги – П, а также с целью получения ею завышенной прибыли, получил через иные аффилированные им коммерческие организации коммерческие предложения на поставку медицинского оборудования, на основании которых организовал расчет начальной максимальной цены контракта и, как следствие, обеспечил установление завышенной в два раза цены контракта на поставку этого медицинского оборудования по сравнению с рыночной ценой. При этом, в ходе расследования этого

Содержимое доступно по лицензии Creative Commons Attribution 4.0 license (CC-BY 4.0)

уголовного дела при выяснении источника и способа получения Р сведений для технического задания и поучения коммерческих предложений было установлено, что данные действия Р совершал в соучастии с П, что впоследствии позволило предъявить Р и П обвинение в совершении преступления, предусмотренного ст. 159 УК РФ [6].

Список литературы

Список литературы

1. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996. №63-ФЗ (в ред. от 01.04.2021) // Российская газета. – 1996. – № 113.

2. Рожков И.И. Родовая криминалистическая модель процесса раскрытия экономических преступлений и ее практическое использование: дис. … канд. юрид. наук / И.И. Рожков. – Ижевск, 2001. – С. 60.

3. Багаутдинов Ф.Н. Некоторые вопросы статистического учета преступлений экономической направленности / Ф.Н. Багаутдинов // Законность. – 2016. №5 (979). – С. 26.

4. Невский С. А. Юридическое лицо как субъект преступления в сфере экономики: проблемы и направления их решения / С. А. Невский, Н.С. Глоба // Общество и право. – 2007. – №3 (17). – С.81. – EDN QARLJV

5. Грибунов О.П. Коммерческая организация как элемент механизма преступлений в сфере экономики / О.П. Грибунов, А.Л. Пермяков // Труды Академии управления МВД России. – 2018. – №4 (48). – С. 158.

6. Уголовное дело №12102670006000034, содержащееся в третьем следственном отделе (по расследованию преступлений прошлых лет) управления по расследованию особо важных дел Главного следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по Республике Крым и городу Севастополю.

Content is licensed under the Creative Commons Attribution 4.0 license (CC-BY 4.0)